

تقرير حوكمة الشركة 2025

امثالاً للإطار التنظيمي الصادر عن هيئة الخدمات المالية، يسرُّنا أن نقدِّم تقرير حوكمة الشركة لـشركة شل العمانية للتسويق ش.م.ع.ع ("الشركة") عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025. وقد أصدر المدققون الخارجيون للشركة، في إرنست ويونغ تقريراً مستقلاً بالحقائق بشأن تقرير حوكمة الشركة للفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2025.

فلسفة الشركة

تلتزم الشركة التزاماً راسخاً بتحقيق أعلى مستويات الشفافية والمسؤولية والنزاهة في ممارسة الأعمال؛ بما يعزّز القيمة المُستدامة للمساهمين على المدى الطويل، ويُراعي في الوقت ذاته مصالح واحتياجات جميع أصحاب العلاقة والمصلحة. كما تُؤكد الشركة التزامها باعتماد أفضل الممارسات العالمية في حوكمة الشركات، ودعمها الكامل لميثاق حوكمة شركات المساهمة العامة الصادر عن هيئة الخدمات المالية، وكافة الأنظمة واللوائح ذات الصلة. وقد أعد هذا التقرير استناداً للتعميم رقم (خ/2015/4) الصادر بتاريخ 22 يوليو 2015 حول تقرير حوكمة الشركات، وبما يتوافق مع تطبيق ممارسات حوكمة الشركات وفق التعديلات الواردة على ميثاق حوكمة شركات المساهمة العامة الصادرة بموجب التعميم رقم (خ/2016/10) بتاريخ 1 ديسمبر 2016 (ويُشار إليها مجتمعة بـ"الميثاق")، وقانون الشركات التجارية الصادر بالمرسوم السلطاني رقم (18/2019) بتاريخ 13 فبراير 2019، وقرار هيئة الخدمات المالية رقم (27/2021) الصادر بتاريخ 25 فبراير 2021 بشأن لائحة الشركات المساهمة العامة ("اللائحة")، إضافة للقرارات والتعاميم الأخرى الصادرة عن الهيئة.

مجلس الإدارة

يتكوّن مجلس إدارة الشركة بالكامل من أعضاء غير تنفيذيين، ويضمُّ حالياً تسعة أعضاء، من بينهم خمسة أعضاء غير مُستقلين وأربعة أعضاء مُستقلين. ويمتلك رئيس المجلس وأعضاؤه خبرات مهنية رفيعة وسجلات حافلة بالإنجازات في مجالاتهم المؤسسية المتخصّصة. وتوفّر الهيكل الحالية توازناً متكاملاً في الخبرات والخلفيات؛ بما يُمكن المجلس من أداء دوره بفاعلية في التوجيه والإشراف على أنشطة الشركة وتقديم التوجيه الإستراتيجي، ودعم تحقيق أهدافها بما يتوافق وأفضل ممارسات الحوكمة المؤسسية.

مهام مجلس الإدارة

تلتزم الشركة بالاختصاصات المُناطة بمجلس الإدارة وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية، وميثاق حوكمة شركات المساهمة العامة، واللوائح ذات الصلة. وفيما يخصُّ اختيار القيادات التنفيذية الرئيسية، فتعتمد الشركة عملية اختيار مهنية وشفافة، وذلك تحت إشراف ومشاركة لجنة الترشيحات والمكافآت المنبثقة عن مجلس الإدارة، بما يتم الاتفاق عليه واعتماده من قبل المجلس.

وينطبقُ النهج ذاته على تقييم أداء الموظفين؛ حيث تُطبّق الشركة نظاماً متكاملاً لإدارة الأداء والتقييم، مُعتمداً من مجلس الإدارة ولجنة الترشيحات والمكافآت؛ بما يضمن العدالة والموضوعية والاتساق مع أهداف الشركة الإستراتيجية.

آلية ترشيح وانتخاب أعضاء مجلس الإدارة

أُجريت آخر انتخابات لأعضاء مجلس إدارة الشركة خلال اجتماع الجمعية العمومية العادية المنعقد في مارس 2025 لشغل مقعد واحد شاغر آنذاك. وفي حال حدوث أي شواغر لاحقة في عضوية المجلس، يتم شغلها وفقاً لأحكام النظام الأساسي للشركة، وقانون الشركات التجارية، ولوائح هيئة الخدمات المالية. وخلال مُدة المجلس، قامتُ الشركة بشغل مقعد شاغر واحد نشأ بعد اجتماع الجمعية العمومية المشار إليه؛ وذلك وفقاً للإجراءات التنظيمية والضوابط المشار إليها.

وتعتمدُ الشركة برنامجًا تعريفيًا لأعضاء مجلس الإدارة، يشمل تعريفهم ببيئة الأعمال العامة، وأنشطة الشركة وقطاعاتها ومجالات عملها، إضافة للجوانب الرئيسية الخاصة بحوكمة الشركات؛ كمدونة قواعد السلوك المهني ومتطلبات السرية؛ بما يضمن جاهزية الأعضاء للاضطلاع بمسؤولياتهم بكفاءة وفاعلية.

الأعضاء المستقلون	الأعضاء غير المستقلين
علي الخروصي	مين بيه تان
غالب البوسعيدي	بشرى المسكري
رضية المحروقي	أسماء الغابشي
أ.د. خميس اليحياني	أزمت علي (اعتبارًا من مارس 2025)
	علي الجنابي (اعتبارًا من يوليو 2025)
	بارميندر كوهلي (حتى فبراير 2025)
	وليد هادي (حتى يونيو 2025)

خلال العام 2025، عقدت الشركة أربعة اجتماعات لمجلس الإدارة في التواريخ التالية: 10 فبراير، 28 أبريل، 29 يوليو، و 29 أكتوبر 2025. وجاءتُ الفواصل الزمنية بين هذه الاجتماعات متوافقة مع متطلبات هيئة الخدمات المالية، التي تنصُّ على ألا يتجاوز الفاصل الزمني بين كل اجتماع وآخر 120 يومًا.

سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة والعضويات التي يشغلونها في مجالس إدارة الشركات الأخرى خلال السنة المالية 2025

اسم العضو	المنصب	عدد الاجتماعات التي حضرها	آخر جمعية عمومية سنوية	العضويات في مجالس إدارة شركات أخرى
علي الجنابي (اعتباراً من يوليو 2025)	رئيس مجلس الإدارة	2	لا	<ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس إدارة بشركة شل للتنمية - عُمان عضو مجلس إدارة بشركة تنمية نفط عُمان عضو مجلس إدارة في الشركة العمانية للغاز الطبيعي المسال
غالب البوسعيدي	عضو مجلس إدارة مستقل	4	نعم	
بشرى المسكري	عضو مجلس إدارة غير مستقل	3	نعم	
أسماء الغابشي	عضو مجلس إدارة غير مستقل	4	نعم	
علي الخروصي	عضو مجلس إدارة مستقل	4	نعم	<ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس إدارة بالشركة العمانية للتنمية للاستثمار السياحي عضو مجلس إدارة بشركة إمداد للخدمات اللوجستية ش.م.ع.م عضو مجلس إدارة بشركة نزوى المتكاملة للتطوير العقاري ش.م.م .
رضية المحروقي	عضو مجلس إدارة مستقل	4	نعم	عضو مجلس إدارة بشركة الصفاء للأغذية
أ. د. خميس اليحياني	عضو مجلس إدارة مستقل	4	نعم	عضو مجلس إدارة صندوق الحماية الاجتماعية
مين بيه تان	عضو مجلس إدارة غير مستقل	2	لا	<ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس إدارة بشركة شل سنغافورة رئيس مجلس إدارة شركة شل الفلبين رئيس شركة شل إندونيسيا عضو في شركة شل للتسويق في بروناي
أزمت علي (اعتباراً من مارس 2025)	عضو مجلس إدارة غير مستقل	3	لا	عضو مجلس إدارة بشركة شل ماركتس الشرق الأوسط
وليد هادي (حتى يونيو 2025)	عضو مجلس إدارة غير مستقل	2	نعم	<ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس إدارة بشركة تنمية نفط عُمان عضو مجلس إدارة بالشركة العمانية للغاز الطبيعي المُسال
بارميندر كوهلي (حتى فبراير 2025)	عضو مجلس إدارة غير مستقل	0	لا	

ويضطلع مجلس الإدارة في الشركة بمسؤولية إدارة أعمالها والإشراف عليها في إطار دور إشرافي وبأمانة مهنية. وقد جرى تفويض الإدارة التنفيذية بتسيير المهام التشغيلية اليومية للشركة وفق الصلاحيات المعتمدة.

وتنظّل جميع الصلاحيات والمسؤوليات التي لم يُفوض بها صراحة للإدارة التنفيذية أو إلى أي من لجان مجلس الإدارة منوطة بالمجلس، بما يكفل وضوح المساءلة وتكامل أدوار الحوكمة.

ولتيسير تطبيق معايير حوكمة الأداء وتمكين مجلس الإدارة من أداء دوره الرقابي بفاعلية، تُرفع إلى المجلس -من بين أمور أخرى- المعلومات التالية:

- مراجعة الخطط التشغيلية للأعمال، والموازنات الرأسمالية، وأي تحديثات ذات صلة.

- النتائج المالية ربع السنوية والسنوية للشركة ولقطاعات أعمالها.

- تقارير الأداء ربع السنوية في مجالات الصحة والسلامة والأمن والبيئة.

- تقارير الحوادث الجسيمة؛ بما في ذلك الوفيات أو الحوادث الخطرة، أو الوقائع ذات الخطورة العالية.

- مكافآت وبدلات أعضاء مجلس الإدارة.

- أي تعثر جوهري في الوفاء بالالتزامات المالية من قبل الشركة أو تجاهها.

- القضايا ذات الطابع الجوهري المتعلقة بالمسؤولية العامة أو مسؤولية المنتجات، إضافة للمخاطر بوجه عام.

- أي مشكلات جوهريّة مرتبطة بقطاع أعمال الشركة.

- التغييرات في الإدارة التنفيذية العليا.

- السياسات والإجراءات التي يستوجب عرضها على مجلس الإدارة.

- الإخطارات الجوهرية بالجزاءات والعقوبات وأسبابها.

- حالات عدم الامتثال لأي من المتطلبات التنظيمية.

- التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.

ووفقاً لما يقتضيه ميثاق حوكمة شركات المساهمة العامة، اعتمد مجلس الإدارة لوائح داخلية تُنظّم أعمال الشركة وإدارة شؤونها. وتشمل هذه اللوائح تبني مبادئ وسياسات وإجراءات وممارسات لإدارة الأعمال وتسيير شؤون الشركة بما يعكس أفضل الممارسات العالمية والمعايير الرائدة. وفي هذا الإطار، جرى اعتماد بيان مجموعة شل للمبادئ العامة للأعمال، وسياسة الصحة والسلامة والأمن والبيئة ومدونة قواعد السلوك المهني. كما اعتمد المجلس إجراءً خاصاً للتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة بما يضمن الامتثال لأحكام قانون الشركات التجارية وميثاق حوكمة شركات المساهمة العامة، مع تطبيق ضوابط رقابية مناسبة عند تصميم وتنفيذ آليات إدارة هذه التعاملات.

وتتبنّى الشركة نهجاً استباقياً للتحقّق من تعارض المصالح على مستوى مجلس الإدارة، إلى جانب الحصول على إقرارات سنوية من جميع الموظفين؛ بما يضمن أعلى درجات الشفافية وتطبيق إجراءات التخفيف والمعالجة والحد من المخاطر وفقاً للمقتضيات.

نبذة عن أعضاء مجلس الإدارة

■ علي الجنابي

يشغل علي منصب رئيس شركات شل في سلطنة عُمان، وهو يحمل الجنسية البريطانية، ويمتلك خبرةً تمتد لأكثر من 23 عامًا ضمن مجموعة شل؛ شَغَلَ خلالها عددًا من المناصب القيادية في مجالات الأعمال التجارية والتوريد ، وإدارة عمليات الشركة في عدد من الدول، لا سيما في مجال أعمال أعمال الكيماويات والغاز المتكامل والاستكشاف والإنتاج في الشق العلوي، بعد انضمامه من شركة هالبرتون في عام 2001. وقد بدأ

مسيرته المهنية في شل بقسم الغاز والطاقة ضمن دائرة تطوير الأعمال، وفي العام 2006 عُيِّن مديراً لسلسلة توريد الغاز الطبيعي المسال لمنطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا وجنوب آسيا.

وانضم علي إلى بنك "جولدمان ساكس" -بدبي- رئيسًا لإدارة السلع الأساسية في منطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا، وعاد بعدها إلى شل في عام 2010 ليشغل منصب المدير التجاري، قبل أن يكون له دور محوري لاحقًا كمدير تطوير الفرص التجارية في إتمام صفقة مشروع غاز جنوب العراق (BGC).

وقبيل تعيينه في منصبه الحالي، شَغَلَ علي منصب النائب الأول لرئيس إضافةً إلى كونه رئيس شركات شل في كازاخستان، بعد أن كان يشغل منصب النائب الأول للرئيس، ورئيس شركات شل في العراق وتونس والإمارات العربية المتحدة.

■ غالب البوسعيدى

تولى غالب سابقاً منصب المدير العام ورئيس مجموعة الخدمات المصرفية للشركات في بنك العز الإسلامي؛ حيث قاد الفريق الاستشاري الذي قَدَّم المشورة لوزارة المالية بشأن أول إصدار صكوك دولارية عالمية لسلطنة عُمان. وقبلها عمل بجهاز الاستثمار العُماني (صندوق الاحتياطي العام للدولة سابقاً) نائبًا للرئيس التنفيذي، وكان مسؤولاً عن الاستثمارات المباشرة واستثمارات الملكية الخاصة، بعد أن أسَّس في وقتٍ سابق وحدة الدخل الثابت وأسواق النقد في الجهاز (الصندوق).

ويشغل غالب عددًا من المناصب الاستشارية وعضويات مجالس الإدارة محليًا، وكذلك في آسيا وأوروبا. بدأ مسيرته المهنية مع شركة بي دبليو سي (PwC) في لندن؛ حيث حصل على عضوية معهد المحاسبين القانونيين في إنجلترا وويلز في العام 1991، وحصل لاحقًا على زمالة المحاسب القانوني (FCA)، كما أنه عضو مؤهل في اتحاد أمناء الشركات في المملكة المتحدة.

وعلى صعيد التطوير المهني، أتم غالب عددًا من البرامج المتقدمة؛ من بينها: برنامج إدارة الاستثمارات من كلية لندن للأعمال، وبرنامج مجالس الإدارة عالية الأداء في سويسرا، وبرنامج إدارة مخاطر أسعار الفائدة من معهد نيويورك للتمويل. ويحمل درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال (مع مرتبة الشرف) تخصص المالية من جامعة ميدلسكس في لندن.

■ علي الخروصي

يشغَل علي منصب مدير الشؤون المالية في صندوق تقاعد الأجهزة العسكرية والأمنية، ويتمتع بخبرة مهنية تمتد لما يقارب العشرين عامًا. بدأ مسيرته المهنية في صندوق تقاعد وزارة الدفاع كإخصائي كشف رواتب التقاعد، ثم تدرَّج في عدد من المناصب القيادية في دائرة الشؤون المالية؛ والتي شملت: مسؤول حسابات، ومساعد مدير الحسابات، ومساعد مدير الشؤون المالية في مجال الاستثمار و نائب مدير الشؤون المالية. وخلال مسيرته، قاد بنجاح عددًا من اللجان والمشاريع على المستويين الداخلي والخارجي.

ويحمل علي شهادة المحاسب القانوني المعتمد من جمعية المحاسبين القانونيين المعتمدين، إلى جانب درجة البكالوريوس في المحاسبة، ودرجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة السلطان قابوس. ويشغل حاليًا عضوية مجالس إدارة كل من: شركة إمداد للخدمات اللوجستية ش.م.ع.م، والشركة العمانية للاستثمار السياحي، وشركة نزوى المتكاملة للتطوير العقاري ش.م.م. كما سبق له وشغل عضويات مجالس إدارة صندوق تلال، وصندوق النمو العماني، وشركة المدينة تكافل ش.م.ع.ع.

■ بشرى المسكري

تمتلك بشرى مسيرة مهنية متنوعة ركّزت خلالها على تحقيق النمو المستدام في سلطنة عُمان، عبر العمل عن كثب مع الجهات الحكومية والمؤسسات المملوكة للدولة، قبل انضمامها إلى شركة شل للتنمية - عُمان في دور تجاري قيادي؛ حيث تقود جهود استكشاف وتطوير فرص أعمال جديدة في قطاعي الغاز والغاز الطبيعي المسال. وشملت مجالات تخصصها السابقة: الطاقة المتجددة، وكفاءة الطاقة، وبناء الأطر التنظيمية والحوكمية، إضافة للإشراف على التعاقدات مع منتجي الطاقة المستقلين (IPPs)، والمساهمة في إعداد الخطط الوطنية للتوازن المالي. كما شغلت سابقًا عضوية مجالس الإدارة في كل من: الشركة العمانية للغاز الطبيعي المسال، وشركة قلهات للغاز الطبيعي المسال، وشركة مطارات عُمان.

وتحمل بشرى درجة الماجستير في السياسات العامة من جامعة أكسفورد، ودرجة البكالوريوس في قانون الأعمال التجارية من جامعة موناخ، مع تخصص فرعي في الاقتصاد والاقتصاد القياسي. كما حصلت على شهادة الانتقال للقيادة في الأعمال من معهد IMD، وتخرّجت من البرنامج الوطني لتطوير القيادات التنفيذية الذي تقدمه الأكاديمية السلطانية للإدارة بالشراكة مع جامعة أكسفورد.

■ أسماء الغابشي

تُعد أسماء قيادية متمرسة تتمتع بخبرة تقارب العقدين على المستويين المحلي والدولي في قطاعي الطاقة والطيران. وقد شغلتُ خلال مسيرتها المهنية أدوارًا قيادية وإستراتيجية بارزة؛ من بينها: مديرة الموارد البشرية في شركة شل العُمانية للتسويق ش.م.ع.ع، ومديرة المواهب العالمية بقطاع الشق العلوي غير التشغيلي في شل، ومديرة التغيير المؤسسي، إلى جانب نائبة الرئيس التنفيذي للموارد البشرية في الطيران العُماني.

وتمتد خبرتها العملية عبر سلطنة عُمان وقطر ومصر ونذرلاند؛ حيث قادتُ مبادرات تحول نوعية في الموارد البشرية وبرامج إدارة التغيير المؤسسي، وأسهمتُ في تعزيز الأداء المؤسسي وبناء القدرات القيادية. وتشغل حاليًا منصب مديرة الموارد البشرية في شركة شل للتنمية - عُمان، مستندةً إلى سجل مهني حافل في إدارة المواهب، والتحول الثقافي، وتطوير القيادات. وتحمل شهادة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة مانشستر، وشهادة البكالوريوس في اللغة الإنجليزية والأداب من جامعة السلطان قابوس. وفي مايو 2025، تخرّجتُ أسماء من البرنامج الوطني للرؤساء التنفيذيين الذي تقدمه الأكاديمية السلطانية للإدارة بالشراكة مع كلية لندن للأعمال. وتتميّز بشغفها بتحقيق الأداء المؤسسي عبر تمكين الكفاءات البشرية، كما تُعد من الداعمين البارزين لمبادئ التنوُّع والاندماج، وتضطلع بدورٍ محوري في بناء فرق عالية الأداء ودعم النمو المؤسسي المستدام.

■ مين بيه تان

يشغل مين بيه تان -وهو يحمل الجنسية السنغافورية- منصب النائب الأول لرئيس قطاع التنقل في آسيا؛ حيث يقود أجندة النمو التجاري والتشغيلي لأعمال التنقل في المنطقة. كما يتولى رئاسة مجلس الإدارة في شركة شل الفلبين، ويشغل منصب رئيس المفوضين في شل إندونيسيا، إلى جانب عضوية مجلس الإدارة في كل من شل للتسويق في بروناي وشل سنغافورة. وقبل ذلك، شغل منذ العام 2018 منصب النائب الأول لرئيس شبكة التنقل العالمية؛ حيث اضطلع بدور محوري في توسيع شبكات المحطات ونقاط الشحن وتعزيز مرونتها عالميًا، بما في ذلك تنفيذ عمليات استحواذ مؤسسية وتطوير البُنَى الأساسية للتنقل الكهربائي، مع تعزيز التكامل مع أنشطة التجارة والتوريد.

وقبل انضمامه لمجموعة شل، تقلّد مناصب إدارية لدى شركة إكسون موبيل في الولايات المتحدة وتايلند وسنغافورة. وبدأ مسيرته في شل منذ العام 2008 مديراً عاماً لقطاع الزيوت التجارية (جنوب شرق آسيا)، ثم مديراً عاماً لقطاع الوقود التجارية (شرق آسيا). وفي العام 2013، انتقل مين بيه إلى لندن حيث أمضى أكثر من عقد في مناصب قيادية عالمية، من بينها المدير العام لقطاع أعمال لتجزئة العالمي والاستراتيجية التجارية. ويحمل مين بيه درجة البكالوريوس مع مرتبة الشرف في الهندسة، ودبلوم دراسات عليا في التسويق، ودرجة الماجستير في إدارة الأعمال. وبفضل خبرته الدولية الواسعة، يواصل دعمه الفاعل لمبادئ التنوُّع والاندماج وبناء فرق عالية الأداء.

■ أزمت علي

يتمتع أزمت - وهو يحمل الجنسية الباكستانية- بخبرة مهنية تزيد على 29 عاماً، إضافة لسجل حافل في إدارة العمليات المعقدة وقيادة الفرق الكبيرة، إضافة للإشراف على أعمال الزيوت التجارية والوقود التجاري والهندسة والخدمات اللوجستية والإنشاءات عبر أسواق متعددة في الشرق الأوسط وآسيا الوسطى. وإلى جانب منصبه الحالي كمدير عامّ للزيوت البحرية لمنطقة آسيا والمحيط الهادي والصين، يدير أزمت العمليات التجارية عبر جميع أنشطة الأعمال التابعة للشق السفلي في المنطقة.

يشغل أزمت عضوية مجلس الإدارة في شل ماركيتس الشرق الأوسط، ويعمل ممثلاً لقطاع الشق السفلي لدى شل الإمارات.

ويحمل أزمت درجة البكالوريوس في هندسة الإلكترونيات، ودرجة الماجستير في إدارة الأعمال بتخصص مزدوج في المالية والتسويق، كما أكمل برنامج الإدارة المتقدمة بكلية هارفارد للأعمال.

■ أ.د. خميس البحياني

يُعدُّ أ. د. خميس متخصصًا في الإدارة المالية والاستثمار، ويشغل حاليًا منصب نائب رئيس جامعة مسقط. وقد سبق له وتولّى منصب عميد كلية الاقتصاد والعلوم السياسية في جامعة السلطان قابوس. ويمتلك أ. د. خميس خبرة واسعة ومتنوعة في إدارة المؤسسات العامة والخاصة، وبناء فرق عمل مُتعددة التخصصات، وتطبيق منهجيات مبتكرة تهدف لرفع مستويات الإنتاجية والكفاءة التشغيلية. كما جرى اختياره عضوًا في مجلس إدارة صندوق الحماية الاجتماعية.

واستنادًا لخبرته المتخصصة في الشؤون المالية، شارك بفاعلية في مختبرات المالية والمالية العامة ضمن البرنامج الوطني لتعزيز التنويع الاقتصادي (تنفيذ). بالإضافة إلى ذلك، ترأس فريقًا على مستوى الجامعة لإعداد الدراسة الذاتية الخاصة بالتدقيق المؤسسي في مجالي الاستدامة المالية وإدارة المشتريات بجامعة السلطان قابوس، كما ترأس برنامج الاستدامة المالية بالجامعة، وكان مسؤولاً عن إعداد خطة الاستدامة للجامعة للفترة (2021-2025م). ويشغل أ. د. خميس حاليًا منصب رئيس لجنة الشؤون الإدارية والمالية في جامعة مسقط؛ حيث تضطلع اللجنة بمسؤوليات إدارة الاستثمارات، وتعزيز كفاءة الإنفاق، وترسيخ الاستدامة

المالية.

رضية المحروقي

تشغل رضية منصب المدير العام للسياسات في صندوق الحماية الاجتماعية، وتتمتع بخبرة مهنية تزيد على 24 عامًا في مجالات: الضرائب والتدقيق وإدارة أنظمة الحماية الاجتماعية. وقد أمضت سابقًا 13 عامًا في الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية ضمن إدارة التدقيق الداخلي، و11 عامًا من العمل في دائرة الضرائب بوزارة المالية؛ حيث اكتسبت خبرة متقدمة في التشريعات الضريبية، والالتزام الضريبي، وحوكمة الإيرادات.

وإلى جانب مسؤولياتها التنفيذية، تشغل رضية عضوية مجلس إدارة شركة الصفاء للأغذية، وتسهم في دعم توجهاتها الإستراتيجية وتعزيز ممارسات الحوكمة المؤسسية للشركة. كما تُشارك بفاعلية في منظومة الحماية الاجتماعية على المستوى الدولي؛ من خلال عضويتها في عدد من اللجان المتخصصة ومساهماتها في حوارات السياسات العابرة للأقاليم. وقد حظي مسارها العملي بتقدير دولي؛ حيث نالت جائزة "الممارسات الجيدة" من الجمعية الدولية للضمان الاجتماعي عن منطقة آسيا والمحيط الهادئ للعام 2024.

وتحمل رضية درجة الماجستير في إدارة الأعمال، ودرجة البكالوريوس في المالية من جامعة السلطان قابوس، إلى جانب حصولها على دبلوم في الحماية الاجتماعية من منظمة العمل الدولية.

أمين سر مجلس الإدارة والمستشار القانوني

نور الطائي - تشغل نور حاليًا منصب المستشار القانوني لدى الشركة ، وتتمتع بخبرة قانونية تزيد على 6 سنوات. وهي محامية تحمل درجة البكالوريوس في القانون (مع مرتبة الشرف) من جامعة سوانزي في المملكة المتحدة. وقبل انضمامها للشركة، عملت نور لدى مكتب محاماة إقليمي رائد متخصص في عمليات الاندماج والاستحواذ؛ حيث اكتسبت خبرة واسعة في حوكمة الشركات، وتولت مهام أمين سر كلٍ من: الجمعيات العمومية العادية وغير العادية للشركات المدرجة.

شؤون المكافآت

يُمنح كل عضو غير تنفيذي في مجلس الإدارة بدل حضور قدره 800 ريال عُماني عن كل اجتماع لمجلس الإدارة أو جمعية عمومية سنوية يتم حضورها، و400 ريال عُماني عن كل اجتماع يتم حضوره للجنة التدقيق والمخاطر أو لجنة الترشيحات والمكافآت. وتُصرف المكافآت السنوية شريطة ألا يتجاوز إجمالي بدلات الحضور مبلغ 10,000 ريال عُماني، وألا يتجاوز إجمالي المكافآت مبلغ 17,000 ريال عُماني لكل عضو.

وبلغ إجمالي بدلات الحضور والمكافآت للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025 مبلغًا وقدره: 66,400 ريال عُماني.

تفاصيل بدلات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة

تتمثل تفاصيل بدلات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية 2025 فيما يلي:

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	المكافأة السنوية (ريال عُماني)	بدلات الحضور (ريال عُماني)	الإجمالي
رئيس مجلس الإدارة	0	0	0
أعضاء مجلس الإدارة	44,000	22,400	66,400
الإجمالي	44,000	22,400	66,400

وبما يتفق مع السياسة العالمية لمجموعة شَل العالمية، قام أعضاء مجلس الإدارة الممثلون لشَل عُمان بالتنازل عن بدلات الحضور والمكافآت المستحقة لهم. وبلغ إجمالي التعويضات المدفوعة لأعلى 5 مسؤولين تنفيذيين في الشركة خلال العام 2025 - والتي تشمل الرواتب والمنافع والمكافآت وخيارات الأسهم ومساهمات التقاعد والامتيازات الأخرى- مبلغًا وقدره 866,542 ريال عُماني.

ويُحدّد حافز الأداء السنوي بالاستناد لمجموعة من المعايير؛ تشمل: أوضاع السوق، والأداء الفردي للموظف، والأداء الكلي للشركة مقارنةً بالأهداف المتفق عليها، والتي تُراعي مؤشرات النتائج المالية والصحة والسلامة والأمن والبيئة، والأداء التشغيلي؛ وذلك حسب ما يعتمده مجلس الإدارة. كما تخضع جميع عقود عمل موظفي الشركة للأنظمة واللوائح المعمول بها لدى وزارة العمل. وتبلغ أقل مدةً زمنية للإخطار بإنهاء عقد العمل شهرًا واحدًا، في حين تُحدّد بثلاثة أشهر للموظفين من الفئات القيادية والعليا.

لجنة التدقيق والمخاطر

تتكوّن لجنة التدقيق والمخاطر من ثلاثة أعضاء مستقلين وعضو واحد غير مستقل، وتترأسها رضية المحروقي بصفتها عضواً مستقلاً. وقد عقدت اللجنة خلال العام 2025 عدد 5 اجتماعات جرى توثيقها بمحاضر رسمية، وذلك في التواريخ التالية: 20 يناير، 9 فبراير، 27 أبريل، 27 يوليو، و28 أكتوبر 2025.

ويحدّد ميثاق التدقيق المعتمد من مجلس الإدارة المسؤوليات الرئيسة للجنة التدقيق والمخاطر؛ والتي تشمل ما يلي:

- مراجعة القوائم المالية السنوية المدققة، وتقرير المدققين الخارجيين، قبل رفعهما إلى مجلس الإدارة للاعتماد.
- مراجعة واعتماد القوائم المالية السنوية والربع سنوية قبل الإفصاح عنها وتقديمها للجهات المختصة.
- مراجعة نطاق أعمال التدقيق الخارجي والداخلي.
- مراجعة ومناقشة السياسات المحاسبية وإعداد التقارير وأي تغييرات في المبادئ المحاسبية.
- تقييم فاعلية أنظمة وإجراءات الرقابة الداخلية في الشركة، وخطة وتقارير التدقيق الداخلي.
- مراجعة الالتزام بمدونة قواعد السلوك المهنية المعتمدة.
- مراجعة المسائل القانونية بالتشاور مع المستشار القانوني.
- مراجعة المخاطر المؤسسية وخطط التخفيف منها، بما في ذلك مخاطر المعلومات والضوابط المرتبطة بها.
- مراجعة التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.
- الاجتماع بالمدققين الداخليين والخارجيين بشكل مستقل عن إدارة الشركة.

سجل حضور أعضاء لجنة التدقيق والمخاطر

اسم العضو	إجمالي عدد الاجتماعات	عدد الاجتماعات التي حضرها العضو
رضية المحروقي	5	5
علي الخروصي	5	5
بشرى المسكري	5	4
أ. د. خميس اليحياني	5	5

رئيس التدقيق الداخلي

عباس اللواتي - يشغل منصب رئيس التدقيق الداخلي في الشركة ، ويتمتع بخبرة تزيد على 18 عامًا في مجال التدقيق عبر الأسواق الدولية والإقليمية والمحلية، وذلك في القطاعين العام والخاص، ومن خلال قطاعات متعددة؛ تشمل: الخدمات المصرفية، والنفط والغاز، وإدارة المشاريع. وحصل على عدد من الاعتمادات المهنية الدولية المرموقة؛ تشمل: مدقق داخلي معتمد، ومدقق نظم معلومات معتمد، ومدقق داخلي قانوني معتمد، ومدقق احتيال معتمد، ويحمل درجة الماجستير في إدارة الأعمال، ودبلوم معهد المحاسبين الإداريين المعتمدين في المالية الإسلامية.

ويشغل عباس حالياً منصب رئيس مجلس إدارة معهد المدققين الداخليين فرع عُمان، وقد حاز جائزة "Audit Beacon" للعام 2023، كما صُنّف ضمن أفضل 25 شخصية مؤثرة في مجال التدقيق للعام 2025 من قبل شركة الاستشارات العالمية Richard Chambers. وإلى جانب عمله المهني، نشر عباس مقالات متخصصة في التدقيق، وشارك بانتظام في تدوينات صوتية محلية ودولية لمناقشة تطوير ممارسات التدقيق بالاعتماد على تقنيات الذكاء الاصطناعي. كما يُسهم بفاعلية ضمن الفريق القائم على إعداد تقرير "Risk in Focus" لمنطقة الشرق الأوسط للعام 2025 الصادر عن معهد المدققين الداخليين.

التدقيق والرقابة الداخلية

وبالتشاور مع لجنة التدقيق والمخاطر، أوصى مجلس الإدارة بعرض تعيين المدققين الخارجيين على الجمعية العمومية السنوية. وبناءً على ذلك، قام المساهمون بتعيين شركة إرنست ويونغ مدققًا خارجيًا للشركة عن السنة المالية 2025. ووفقًا لأحكام ميثاق حوكمة شركات المساهمة العامة، لا يتم الاستعانة بخدمات هذه الشركة في الحالات التي قد ينشأ عنها تعارض مصالح. وقد قامت لجنة التدقيق والمخاطر -نيابةً عن مجلس الإدارة- بمراجعة فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية من خلال الاجتماع بالمدقق الداخلي، ومراجعة تقارير وتوصيات التدقيق الداخلي، والاجتماع بالمدقق الخارجي، ومراجعة تقرير نتائج التدقيق وخطاب الإدارة.

ويُسرُّ لجنة التدقيق والمخاطر ومجلس الإدارة إفادة المساهمين بأنهما -وبحسب تقديرهم- يريان بأن لدى الشركة نظامَ رقابة داخلية كافي وفعال يلبي المتطلبات التنظيمية ويدعم سلامة العمليات وإدارة المخاطر.

لجنة الترشيحات والمكافآت

تتكوّن لجنة الترشيحات والمكافآت من عضو واحد مستقل وثلاثة أعضاء غير مستقلين، وتترأسها أسماء الغابشي بصفتها عضوًا غير مستقل. وقد عُدّت اللجنة خلال العام 2025 اجتماعين جرى توثيقهما بمحاضر رسمية، وذلك في 30 أكتوبر 2025 و 2 ديسمبر 2025.

وتعمل اللجنة ضمن صلاحياتها واختصاصاتها المحدّدة بموجب مرجعيات العمل المعتمدة من مجلس الإدارة؛ وتشمل المسؤوليات الرئيسة للجنة ما يلي:

- وضع سياسة المكافآت والحوافز لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

- متابعة هيكل ومستويات مكافآت الإدارة التنفيذية.

- تحديد أسس ومعايير صرف المكافآت السنوية للإدارة التنفيذية.

- دعم إجراءات ترشيح وتعيين الكفاءات المؤهلة لعضوية مجلس الإدارة.

- الإشراف على تخطيط التعاقب الوظيفي لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

- تقديم المساندة في اختيار كوادر قيادية عالية الكفاءة لشغل المناصب التنفيذية العليا.

سجل حضور أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت

اسم عضو مجلس الإدارة	إجمالي عدد الاجتماعات	عدد الاجتماعات التي حضرها العضو
أسماء الغابشي	2	2
غالب اليوسعيدي	2	1
بشرى المسكري	2	1
أزمت علي	2	2

الجمعية العمومية السنوية

يتضمّن التقريرُ السنوي للشركة إيضاحات مكتوبة حول كل بند من بنود جدول أعمال الجمعية العمومية السنوية؛ بما يضمن إحاطة المساهمين بصورة وافية بالموضوعات المزمع مناقشتها، ويُمكّنهم كذلك من المشاركة الفاعلة والمستنيرة في أعمال الجمعية. وخلال العام 2025، عُدّت الجمعية العمومية السنوية من خلال جلسة افتراضية؛ وذلك وفقًا للأنظمة والإرشادات الصادرة عن هيئة الخدمات المالية.

ويحتُ مجلس الإدارة المساهمين على الحضور والمشاركة في الجمعية العمومية السنوية؛ حيث يتم -قدر الإمكان- الرد على الاستفسارات المطروحة بشكل مفصّل؛ سواء خلال انعقاد الجمعية نفسها أو عبر جلسات علاقات المستثمرين أو لاحقًا. كما ترجّب الشركة بتلقي استفسارات المساهمين على مدار العام من خلال التواصل المباشر معها، دون قُصر ذلك على موعد انعقاد الجمعية العمومية السنوية فقط.

وسائل التواصل مع المساهمين والمستثمرين

تحرصُ الشركة على التواصل الفعّال والشفاف مع المساهمين والمستثمرين؛ من خلال موقعها الإلكتروني الرسمي؛ حيث تُنشر جميع المعلومات المتعلقة بأعمال الشركة وأدائها؛ بما في ذلك النتائج المالية ربع السنوية، والبيانات الصحفية الرسمية، والتقارير السنوية، إضافة للسياسات والإجراءات المرتبطة بحوكمة الأداء؛ وذلك لإتاحة الاطلاع لكافة الأطراف المعنية. ويمكن زيارة موقع الشركة عبر الرابط: <https://www.shelloman.com.om>.

جلسات علاقات المستثمرين

وفقاً للقرار رقم (خ/109/2022) الصادر بتاريخ 13 يوليو 2022 بشأن قواعد التفاعل بين الشركات المساهمة العامة ووسائل الإعلام والمستثمرين والمحليين، عقدت الشركة جلستين لعلاقات المستثمرين بتاريخ 6 مارس 2025 و 8 سبتمبر 2025. وقد جرى خلال هاتين الجلستين عرض النتائج المالية المدققة للشركة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024، والقوائم المالية غير المدققة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2025 مع تسليط الضوء على أبرز المؤشرات الإستراتيجية ونتائج الأداء التشغيلي، ومناقشة المحاور الرئيسية ذات الارتباط بأهداف الشركة وقيمتها.

وأديرت الجلستان من قبل مدير عام علاقات الشركة ورئيس علاقات المستثمرين، وبمشاركة أعضاء من فريق الإدارة التنفيذية.

رئيس علاقات المستثمرين

محمود العبري - يحملُ درجة الماجستير في إدارة الأعمال ودرجة البكالوريوس في المالية من جامعة السلطان قابوس، ويتمتع بخبرة مهنية تزيد على 20 عامًا في شركات دولية في كل من: المملكة العربية السعودية والهند وسلطنة عُمان، ضمن قطاعي الطاقة والطيران. وقد انضمَّ إلى الشركة في عام 2007 ضمن قطاع الزيوت التجارية، وتولّى في العام 2015 منصب مدير أعمال الزيوت التجارية، إلى جانب عضويته في فريق الإدارة العليا بالشركة. ويشغل حاليًا منصب مدير عام علاقات الشركة.

وطوال مسيرته المهنية، ركّز محمود على تعزيز القيمة المضافة للمساهمين، مع تبني نهج تمكين الأفراد وتعزيز القيمة المحلية المضافة؛ من خلال تطوير الكفاءات الوطنية والتعاون مع أصحاب المصلحة الداخليين والخارجيين؛ بما يدعم دور المؤسسات الصغيرة والمتوسطة في أعمال الزيوت التجارية.

أنشطة الامتثال لإدارة مخاطر المعلومات

التزامًا بتعميم هيئة الخدمات المالية رقم (خ/1/2022) بشأن إرشادات أمن المعلومات للشركات المساهمة العامة، قامتُ الشركة بتطوير واعتماد وتطبيق دليلها الداخلي لإدارة مخاطر المعلومات بما يتوافق ومتطلبات الهيئة. وإلى جانب الاستفادة من إطار الضوابط والعمليات المعتمدة على مستوى مجموعة شل، نفّذت الشركة عددًا من أنشطة الضمان المحلية وحملات التوعية الهادفة لتعزيز الوعي المؤسسي بالمخاطر المرتبطة بأمن المعلومات، والتحقّق من فاعلية الضوابط القائمة لإدارة مخاطر المعلومات.

وتؤكّد الشركة التزامها المتواصل بتعزيز إدارة مخاطر المعلومات وتطوير إطار الضوابط الرقابية؛ بما يكفل سلامة وكفاية الأنظمة والمنصّات، ويحمي نزاهة البيانات وموثوقية العمليات التشغيلية.

التقارير المالية

تحرصُ الشركة على تقديم إفصاحات مالية ربع سنوية؛ تتضمن عرضًا لأداء الأعمال وأبرز القضايا والتحديات الراهنة. وامتثالاً للمتطلبات القانونية والسياسات المعتمدة، يتم الإفصاح عن النتائج المالية ربع السنوية والسنوية عبر موقع بورصة مسقط والموقع الإلكتروني للشركة، إلى جانب نشر ملخصات الأداء في الصحف المحلية الرئيسية باللغتين العربية والإنجليزية.

كما تقوم الشركة برفع تقاريرها المالية على نظام الإفصاحات الإلكترونية عبر بوابة (XBRL) بحسب التطبيق الإلزامي من هيئة الخدمات المالية في العام 2021. ويقوم مجلس الإدارة بمراجعة النتائج المالية ربع السنوية خلال اجتماعاته قبل النشر، للتحقق من دقتها وضمان تقديم تقييم واضح وشامل لأوضاع الشركة المالية وأدائها التشغيلي.

سياسة توزيع الأرباح

تهدفُ سياسة توزيع الأرباح المعتمدة لدى الشركة إلى توزيع العائد الأمثل للمساهمين، مع تحقيق توازن مدروس بين الربحية ومتطلبات التدفقات النقدية للسنة المعنية. ويأخذ مجلس الإدارة في الاعتبار عند تقديم توصيته عددًا من العوامل؛ من بينها: خطط الاستثمار المستقبلية، واحتياجات رأس المال العامل، وإتاحة السيولة، إلى جانب أي قيود أخرى ذات صلة.

وفي حال توافر فوائض نقدية وأرباح وفقًا لخطط الأعمال المعتمدة، يجوز للمجلس التوصية بتوزيع أرباح مرحلية. وبما يتماشى مع هذه السياسة، من المتوقع توزيع أرباح عن العام 2025 في مارس 2026.

بيانات أسعار السوق

البيانات الأعلى والأدنى لسعر السهم شهريًا للسنة المالية 2025:

الشهر/2025	الأعلى	الأدنى	حجم التداول
يناير	0.650	0.600	38,741
فبراير	0.605	0.590	66,257
مارس	0.590	0.493	172,041
أبريل	0.572	0.496	27,533
مايو	0.572	0.530	58,806
يونيو	0.570	0.535	19,056
يوليو	0.627	0.570	19,749
أغسطس	0.650	0.620	84,694
سبتمبر	0.670	0.620	60,807
أكتوبر	0.700	0.660	8,668
نوفمبر	0.720	0.670	5,992
ديسمبر	0.732	0.670	92,739

الأداء مقارنة بالمؤشر العام لبورصة مسقط

تمتلكُ مجموعة شل -من خلال 5 شركات تابعة مملوكة لها بالكامل- نسبة 49% من أسهم الشركة، في حين تعود نسبة 51% من الأسهم إلى مستثمرين آخرين، ويتم تداولها في بورصة مسقط.

ووفقًا لأحكام قانون الشركات التجارية والنظام الأساسي للشركة، فإنَّ خمسة ملايين (5,000,000) سهم من أسهم الشركة تتمتع بخاصية تفضيلية تتمثل في كونها أسهمًا متعددة الأصوات. وتملك مجموعة شل هذه الأسهم متعددة الأصوات، وبناءً عليه يحق لها الإدلاء بعدد 54,000,000 صوت في الجمعية العمومية العادية. ولا يترتبُ على ذلك، بحد ذاته، تمكين مجموعة شل من السيطرة على الجمعية العمومية غير العادية للشركة.

المساهمون الرئيسيون (كما في 31 ديسمبر 2025)

اسم المساهم	عدد الأسهم المملوكة	نسبة المساهمة/الملكية
شل أوفرسيز انفستمنت بي في	20,000,000	20.00

بي في دورتشي بتروليوم ماتسخابيج	18,700,000	18.70
شـل بـتـرولـيـوم إن في	10,100,000	10.10
صندوق الحماية الاجتماعية	9,193,320	9.19
جهاز الاستثمار العماني	6,534,268	6.53

تفاصيل حالات عدم الامتثال من قبل الشركة

لم تُسجَل أي حالات عدم امتثال تتعلق بأحكام قانون الشركات التجارية، أو ميثاق حوكمة شركات المساهمة العامة، أو لوائح هيئة الخدمات المالية، أو اتفاقيات الإدراج في بورصة مسقط، وذلك خلال السنوات الثلاث الماضية.

الملف المهني لمدقق الحسابات القانوني

قام مساهمو الشركة بتعيين إرنست ويونغ مدققًا خارجيًا عن السنة المالية 2025، وباجمالي أتعاب مُتفق عليها قدرها 20,500 ريال عُماني؛ وذلك لأغراض التدقيق القانوني ومراجعة تقرير حوكمة الشركات. وتُعد إرنست ويونغ جهة رائدة عالميًا في مجالات التدقيق والضرائب والإستراتيجيات والصفقات والخدمات الاستشارية، وتلتزم الشركة بدورها في بناء بيئة عمل أفضل. وتسهم الرؤى والخدمات عالية الجودة التي تقدمها إرنست ويونغ في تعزيز الثقة بأسواق رأس المال والاقتصادات حول العالم.

وباشرت إرنست ويونغ أعمالها في منطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا منذ العام 1923، وقد نمت على مدار أكثر من 100 عام لتضمَّ أكثر من 8,500 مختص يعملون عبر 27 مكتبًا في 14 دولة، تجمعهم قيم مشتركة والتزام راسخ بالجودة. وعلى الصعيد العالمي، تعمل إرنست ويونغ في أكثر من 150 دولة ويعمل لديها ما يزيد على 400,000 متخصص. وتعمل كذلك كشركة واحدة ضمن 3 مناطق جغرافية، فيما تُنظّم شركاتها الأعضاء ضمن 10 أقاليم ومناطق عالمية. ولمزيد من المعلومات، يُمكن زيارة الموقع الإلكتروني لـ"إرنست ويونغ": ey.com.

إقرار مجلس الإدارة

يلتزمُ أعضاءُ مجلس الإدارة، بموجب قانون الشركات التجارية، بإعداد القوائم المالية عن كل سنة مالية وفقًا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية؛ بما يعكس -بشفافية وعدالة- المركز المالي للشركة وأداءها المالي خلال الفترة المالية المعنية.

وعند إعداد القوائم المالية، قام أعضاء مجلس الإدارة بما يلي:

- اختيار السياسات المحاسبية المناسبة وتطبيقها بشكل متسق.

- ممارسة أحكام وتقديرات معقولة وملائمة.

- التأكد من الالتزام بجميع المعايير المحاسبية المعمول بها.

- إعداد القوائم المالية على أساس الاستمرارية؛ وذلك في ضوء التوقعات الممكنة لأعضاء مجلس الإدارة -بعد مراجعة الإستراتيجيات وإجراء الاستفسارات اللازمة- بأن لدى الشركة الموارد الكافية لمواصلة نشاطها التشغيلي في المستقبل المنظور.

كما يتحمَّل مجلس الإدارة مسؤولية التأكد من احتفاظ الشركة بسجلات محاسبية تُظهر -بدرجة مناسبة من الدقة- المركز المالي للشركة، وتمكِّنه من التأكد من أن القوائم المالية متوافقة مع أحكام قانون الشركات التجارية.

ويؤكد مجلس الإدارة مسؤوليته الشاملة عن نظم الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الشركة، وعن مراجعة مدى كفاءة هذه النظم وسلامتها. ومع ذلك، يُلاحظ أن هذه النظم صُمِّمت لإدارة المخاطر وليس لإزالتها بشكل كامل، كما أنها تقدم مستوى تأكيد ملائم وليس قطعي ضد أي أخطاء أو خسائر جوهرية.

علي الجنابي

رئيس مجلس الإدارة